

Anpartsselskabet af 1. august 2003 ApS

Vandmanden 24
3650 Ølstykke

CVR.nr.: 12 89 68 08

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

(27. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
4. december 2016

John Jeppesen
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Selskabets hovedaktivitet	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016	9.
Balance pr. 30/6 2016	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

Anpartsselskabet af 1. august 2003 ApS
Vandmanden 24
3650 Ølstykke

CVR.nr.: 12 89 68 08

Hjemstedskommune: Egedal

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

Stiftelsesdato: 20/3 1989

Bestyrelse

Peter Lehn
John Jeppesen

Direktion

John Jeppesen

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Anpartsselskabet af 1. august 2003 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2015 - 30/6 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 26. november 2016

Direktion

.....
John Jeppesen

Bestyrelse

.....
Peter Lehn

.....
John Jeppesen

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed i form af handel, service samt i øvrigt beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Selskabet har ikke drevet erhvervmæssig aktivitet i regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, samt udbytte af værdipapirer.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	BRUTTOTAB	-13.463	-14.040
1	Personaleomkostninger	-1.967	-5.641
	DRIFTSRESULTAT	-15.430	-19.681
	Andre finansielle indtægter	25.232	241.623
	Finansielle omkostninger	-11	-2.001
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	9.791	219.941
2	Skat af årets resultat	-1.680	-54.364
	ÅRETS RESULTAT	8.111	165.577
	 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	200.000	100.000
	Overført resultat	-191.889	65.577
	I ALT	8.111	165.577

Balance pr. 30/6 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>864.292</u>	<u>1.011.888</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>864.292</u>	<u>1.011.888</u>
Likvide beholdninger	<u>43.029</u>	<u>49.388</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>907.321</u>	<u>1.061.276</u>
AKTIVER I ALT	<u>907.321</u>	<u>1.061.276</u>

Balance pr. 30/6 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
3	Virksomhedskapital	200.000	200.000
4	Overført resultat	455.920	647.809
	Forslag til udbytte	<u>200.000</u>	<u>100.000</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>855.920</u>	<u>947.809</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	12.500
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	995	995
2	Selskabsskat	<u>37.906</u>	<u>99.972</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>51.401</u>	<u>113.467</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>51.401</u>	<u>113.467</u>
	PASSIVER I ALT	<u>907.321</u>	<u>1.061.276</u>

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 1 - Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Øvrige personaleomkostninger	1.967	5.641
	<u>1.967</u>	<u>5.641</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	2.134	52.146
Regulering af skatter for tidligere år	-454	2.218
	<u>1.680</u>	<u>54.364</u>
Tilgodehavende skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	2.134	52.146
Betalt ordinær acontoskat	-5.000	-1.000
Rentetillæg frivillig acontoskat og udbytteskatter	11	21
Betalte udbytteskatter DK	-3.762	-7.163
	<u>-6.617</u>	<u>44.004</u>
Overskydende skat	-6.617	44.004
Skattetillæg - 3,6 % af restskat	0	1.980
Skattegodtgørelse - 0,1 % af overskydende skat	-6	0
	<u>-6.623</u>	<u>45.984</u>
Tilgodehavende skat for dette år i alt		
	<u>-6.623</u>	<u>45.984</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Tilgodehavende skat for dette år	6.623	0
Skyldig skat for dette år	0	-45.984
Skyldige selskabsskatter tidligere år	-44.529	-53.988
	<u>-37.906</u>	<u>-99.972</u>
Skyldige selskabsskatter i alt		
	<u>-37.906</u>	<u>-99.972</u>
Note 3 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.		

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	647.809	582.232
Årets resultat	<u>8.111</u>	<u>165.577</u>
Til disposition i alt	655.920	747.809
Foreslået udbytte for året	<u>-200.000</u>	<u>-100.000</u>
	<u>455.920</u>	<u>647.809</u>